

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PERIGUEUX atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00002

Numéro SIREN : 824 658 900

Nom ou dénomination : 3S HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 19/09/2022 sous le numéro de dépôt 3948

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/03/2022

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/03/2022 ③	Net 31/03/2021 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AI		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT		AV		
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	819 241	CV	819 241	970 000
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		400 000
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	819 241	BK	819 241	1 370 000
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	20 644	BY	20 644	83 282
Autres créances (3)	BZ	207 806	CA	207 806	2 211
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	140 093	CG	140 093	162 256
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		
TOTAL III	CJ	368 543	CK	368 543	247 749
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 187 784	IA	1 187 784	1 617 749
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

le président le 15/05/22

S. BOUTIER

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/03/2022

Néant ☐

			Net	31/03/2022	Net	31/03/2021
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	476 000	DA	476 000	680 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC			
Réserve légale (3)			DD	3 288	2 433	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF			
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG			
Report à nouveau			DH	-133 531	46 229	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	455 824	17 095	
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	801 580	745 757	
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS	139		
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	271 182	700 000	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV	73 300	120 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	4 650	13 529	
Dettes fiscales et sociales			DY	36 933	38 464	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA			
Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL IV			EC	386 204	871 993	
Écarts de conversion passif			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	1 187 784	1 617 749	

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	144 096	201 206
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/03/2022

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/03/2021
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
Production vendue :						
- biens	FD		FE		FF	
- services	FG	191 506	FH		FI	191 506
Chiffre d'affaires net	FJ	191 506	FK		FL	191 506
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	
Autres produits (1) (11)					FQ	8
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	191 514
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	
Variation de stock (marchandises)					FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	
Autres achats et charges externes (3)					FW	16 541
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	8 372
Salaires et traitements					FY	104 400
Charges sociales (10)					FZ	40 565
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE	
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	169 878
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	21 636
Bénéfice attribué ou perte transférée					III GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV GI	
Produits financiers de participations (5)					GJ	200 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	15
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	200 015
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 219
Différences négatives de change					GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	4 219
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	195 796
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	217 431

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/03/2022

Néant ☐

		31/03/2022	31/03/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	3 868
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB	399 961
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	399 961
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	2 537
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF	150 759
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	150 759
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 331
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	
Impôts sur les bénéfices X		HK	10 810
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	791 490
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	335 666
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN	455 824
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	191 506
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	206 196
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives	A6	
	obligatoires	A9	
	(dont cotisations facultatives Madelin)	A7	
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)	A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
cession de parts biscotterie		150 759	399 961
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 187 784 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 455 824 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Holding

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Le pont 24190 St Germain de Salembre

Appartenance à un groupe financier :

Société mère de la filiale SAS Biscotterie la Chanteracpoise (SIREN : 824658900)

Société mère de la filiale SCI La Forêt Léon (SIREN : 817906241)

Société mère de la filiale SCI Le Pont Germain (SIREN : 413447301)

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 187 784 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 455 824 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Réduction du capital pour 204 000€.

Cession d'une partie des titres de la SAS Biscotterie soit 4219 actions à CHARENTE-PERIGORD EXPANSION (CPE).

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	1	1

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	85 000	8.00000	680 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	25 500	8.00000	204 000
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	59 500	8.00000	476 000

Commentaire

Réduction du capital pour 204 000€ suite au rachat des titres le 25/03/2021 représentant 30% du capital.

Liste des filiales et participations - Participation (10 à 50%)

Identification	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
Liste des filiales et participations (plus de 10% uniquement)					
824658900 SAS BISCOTTERIE LA CHANTEF LE PONT	150 000	77.50	519 241		5 532 157
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	1 463 207	200 000	519 241		457 680
413447301 SCI LE PONT GERMAIN LE PONT	152	100.00	240 000		47 600
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	109 957		240 000		13 475
817906241 SCI LA FORET LEON LE PONT	1 000	50.00	60 000		71 929
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	41 380		60 000		14 043

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	970 000		
Autres titres immobilisés	400 000		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	1 370 000		
TOTAL GENERAL	1 370 000		
Cadre B		Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival.	
	Diminutions	Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	150 759	819 241	
Autres titres immobilisés	400 000		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	550 759	819 241	
TOTAL GENERAL	550 759	819 241	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice						
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement et développement						
Fonds commercial						
Autres postes d'immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions :	- Sur sol propre					
	- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agencements et aménagements divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
TOTAL GÉNÉRAL						
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions :	- Sur sol propre					
	- Sur sol d'autrui					
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
TOTAL GÉNÉRAL						
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	20 644	20 644	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	804	804	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	207 002	207 002	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL:	228 450	228 450	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	139	139		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	271 321	29 074	118 909	123 338
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 650	4 650		
Personnel et comptes rattachés	5 697	5 697		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 924	5 924		
Impôts sur les bénéfices	7 790	7 790		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 493	15 493		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 029	2 029		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	73 300	73 300		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	386 343	144 096	118 909	123 338

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	139	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 930	12 809
Dettes fiscales et sociales	875	6 396
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 944	19 205

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2022	31/03/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	20 644	32 085
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	20 644	32 085

Résultats des cinq derniers exercices

	31/03/2022	31/03/2021	31/03/2020	31/03/2019	31/03/2018
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	476 000	680 000	680 000	680 000	680 000
Nombre d'actions émises	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	191 506	206 196	208 901	211 170	169 891
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	466 634	20 112	18 991	19 183	14 554
Impôts sur les bénéfices	10 810	3 017	2 849	2 880	2 317
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	455 824	17 095	16 142	16 303	12 237
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	455 824	17 095	16 142	16 303	12 237
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	5				
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	5				
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	1	1	1	1	2
Montant de la masse salariale	104 400	110 132	132 989	128 935	102 565
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	40 565	42 530	48 871	50 355	41 102

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	745 757
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	745 757
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	745 757
Variations du capital social	-204 000
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	855
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-179 760
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-17 095
Variations en cours d'exercice	-400 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	345 757
Résultat de l'exercice	455 824
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	801 580

Commentaire

3S HOLDING

*Société par actions simplifiée
au capital de 476 000 euros*

**Siège social : Le Pont,
24190 ST GERMAIN DU SALEMBRE
824.658.900 RCS PERIGUEUX**

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 16 SEPTEMBRE 2022

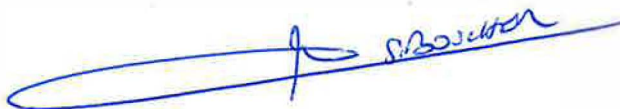
DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 mars 2022

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2022 s'élevant à 455 823,66 euros de la manière suivante :

<i>Bénéfice de l'exercice</i>	<i>455 823,66 euros</i>
<i>Absorption des pertes antérieures</i>	<i>133 531,18 euros</i>
<i>Solde</i>	<i>322 292,48 euros</i>
<i>A la réserve légale</i>	<i>16 114,62 euros</i>
<i>Solde</i>	<i>306 177,86 euros</i>
<i>En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 306 177,86 euros.</i>	

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président





YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes
inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

3S SAS

Rapport
du commissaire aux comptes
Sur les comptes clos au 31/03/2022

152 Avenue Léo Drouyn - 33450 IZON - Tél : 05 57 74 77 63

Membre d'association de gestion agréée, le règlement par chèque est accepté - APE 6920 Z - SIRET : 500 752 290 00022 - RCS Libourne

Plus d'informations sur www.orizon-audit.fr



SOMMAIRE

- I. Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes clos au 31/03/2022**
- II. Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions**
- III. Comptes annuels certifiés**



YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes
inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

***I. Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes clos au 31/03/2022***

152 Avenue Léo Drouyn - 33450 IZON - Tél : 05 57 74 77 63

Membre d'association de gestion agréée, le règlement par chèque est accepté - APE 6920 Z - SIRET : 500 752 290 00022 - RCS Libourne

Plus d'informations sur www.orizon-audit.fr



SAS 3S HOLDING
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Mars 2021

Aux actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale du 22 Décembre 2016, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 3S HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président de la Société le 15 Juillet 2022 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 Avril 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans la note **Faits caractéristiques** de l'annexe des comptes annuels concernant la réduction de capital pour 204.000 €, ainsi que la cession d'une partie des titres de BISCOTTERIE LA CHANTERACOISE.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

L'application des conventions de trésorerie, d'animation et de prestations de services, entre SAS 3S HOLDING et sa filiale SAS BISCOTTERIE LA CHANTERACOISE a correctement été prolongée sur l'exercice 2021/2022. Nos travaux ont consisté notamment à vérifier la bonne application juridique et la bonne traduction comptable de cette convention.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associée Unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à l'Actionnaire unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

**Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;



- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Izon, le 31 Août 2022

Yannick LOUSTAUNAU
Commissaire aux Comptes



II. Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions



Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées
Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 Mars 2022

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

En application de l'article 19 des statuts, nous avons été avisés des conventions suivantes visées à l'article L. 227-10 du code de commerce qui sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé :

Convention de rémunération entre Sylvain BOUCHER, Président associé et la Société :

Un contrat a été conclu le 01 Janvier 2017 entre la Société et M Sylvain BOUCHER pour ses fonctions de Président pour une rémunération brute de 104.400 euros sur l'exercice.

Convention entre SCI PONT ST GERMAIN dont Monsieur et Madame Sylvain BOUCHER est également associé :

Un bail commercial a été conclu à compter du 1^{er} Janvier 2017 entre la SAS 3S et la SCI SYLVANDIE pour la location d'un bureau implanté dans les locaux situés à « Le Pont » SAINT GERMAIN DU SALEMBRE (24190).

Le montant des loyers versés durant l'exercice s'est élevé à 2400 euros HT.

A Izon, le 19 Août 2022,

Yannick LOUSTAUNAU
Commissaire aux Comptes



YANNICK LOUSTAUNAU

Commissaire aux Comptes
inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Bordeaux

ylorizon@orizon-expertise.fr

III. Comptes annuels certifiés

152 Avenue Léo Drouyn - 33450 IZON - Tél : 05 57 74 77 63

Membre d'association de gestion agréée, le règlement par chèque est accepté - APE 6920 Z - SIRET : 500 752 290 00022 - RCS Libourne

Plus d'informations sur www.orizon-audit.fr

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/03/2022	Net Au 31/03/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	819 241		819 241	970 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				400 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	819 241		819 241	1 370 000
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	20 644		20 644	83 282
Autres	207 806		207 806	2 211
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	140 093		140 093	162 256
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	368 543		368 543	247 749
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 187 784		1 187 784	1 617 749



Bilan Passif

	Net Au 31/03/2022	Net Au 31/03/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 476 000	476 000	680 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	3 288	2 433
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-133 531	46 229
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	455 824	17 095
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	801 580	745 757
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	139	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	271 182	700 000
Emprunts et dettes financières diverses	73 300	120 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 650	13 529
Dettes fiscales et sociales	36 933	38 464
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	386 204	871 993
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 187 784	1 617 749
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/04/2021 au 31/03/2022			Du 01/04/2020 Au 31/03/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	191 506		191 506	206 196
Chiffre d'affaires Net	191 506		191 506	206 196
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits			8	36
TOTAL (I)			191 514	206 232
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			16 541	17 350
Impôts, taxes et versements assimilés			8 372	17 439
Salaires et traitements			104 400	110 132
Charges sociales			40 565	42 530
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			169 878	187 452
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			21 636	18 781
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			200 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			15	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			200 015	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 219	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			4 219	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			195 796	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			217 431	18 781



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/04/2021
Au 31/03/2022Du 01/04/2020
Au 31/03/2021**Produits exceptionnels**

Sur opérations de gestion		3 868
Sur opérations en capital	399 961	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		

TOTAL (VII)**399 961****3 868****Charges exceptionnelles**

Sur opérations de gestion		2 537
Sur opérations en capital	150 759	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		

TOTAL (VIII)**150 759****2 537****RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)****249 202****1 331**

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

10 810

3 017

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)**791 490****210 100****TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)****335 666****193 005****BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)****455 824****17 095**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

191 506

206 196

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 187 784 Euros, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : 455 824 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Holding

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Le pont 24190 St Germain de Salembre

Appartenance à un groupe financier :

Société mère de la filiale SAS Biscotterie la Chanteracpoise (SIREN : 824658900)

Société mère de la filiale SCI La Forêt Léon (SIREN : 817906241)

Société mère de la filiale SCI Le Pont Germain (SIREN : 413447301)

Ci-après le tableau de composition du capital social.



Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 187 784 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 455 824 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Réduction du capital pour 204 000€.

Cession d'une partie des titres de la SAS Biscotterie soit 4219 actions à CHARENTE-PERIGORD EXPANSION (CPE).

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	1	1

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	85 000	8.00000	680 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	25 500	8.00000	204 000
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	59 500	8.00000	476 000

Commentaire

Réduction du capital pour 204 000€ suite au rachat des titres le 25/03/2021 représentant 30% du capital.

Liste des filiales et participations - Participation (10 à 50%)

Identification	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
Liste des filiales et participations (plus de 10% uniquement)					
824658900 SAS BISCOTTERIE LA CHANTEI LE PONT	150 000	77.50	519 241		5 532 157
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	1 463 207	200 000	519 241		457 680
413447301 SCI LE PONT GERMAIN LE PONT	152	100.00	240 000		47 600
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	109 957		240 000		13 475
817906241 SCI LA FORET LEON LE PONT	1 000	50.00	60 000		71 929
24190 SAINT GERMAIN DU SALEMBRE	41 380		60 000		14 043

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	970 000		
Autres titres immobilisés	400 000		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	1 370 000		
TOTAL GENERAL	1 370 000		
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	150 759		819 241
Autres titres immobilisés	400 000		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	550 759		819 241
TOTAL GENERAL	550 759		819 241

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
--	-------------------------------	--------------------------------	----------	----------	---------------------------

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'établissement et développement
Fonds commercial
Autres postes d'immobilisations incorporelles

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions :
- Sur sol propre
- Sur sol d'autrui
Installations générales, agencements et aménagements des constructions
Installations techniques, matériel et outillage industriel
Installations générales, agencements et aménagements divers
Matériel de transport
Matériel de bureau et informatique, mobilier
Emballages récupérables et divers

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

TOTAL GÉNÉRAL

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Frais d'établissement et dvp.
Fonds commercial
Autres postes d'immo. incorp.

TOTAL

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains
Constructions :
- Sur sol propre
- Sur sol d'autrui
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions
Inst. techniques, mat. et outillage industriels
Inst. gales, agenc. et aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bur. et informat., mob.
Emballages récup. et divers

TOTAL

Frais d'acqui. de titres de particip.

TOTAL GÉNÉRAL

TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ
---------------------------	---------------------------	---------------------------

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	--	------------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	20 644	20 644	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	804	804	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	207 002	207 002	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	228 450	228 450	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	139	139		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	271 321	29 074	118 909	123 338
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 650	4 650		
Personnel et comptes rattachés	5 697	5 697		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 924	5 924		
Impôts sur les bénéfices	7 790	7 790		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 493	15 493		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 029	2 029		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	73 300	73 300		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	386 343	144 096	118 909	123 338
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	428 818			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	69 870			



Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2022	Exercice clos le 31/03/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	139	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 930	12 809
Dettes fiscales et sociales	875	6 396
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 944	19 205

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2022	Exercice clos le 31/03/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	20 644	32 085
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	20 644	32 085

Résultats des cinq derniers exercices

	31/03/2022	31/03/2021	31/03/2020	31/03/2019	31/03/2018
Situation financière en fin d'exercice					
Capital social	476 000	680 000	680 000	680 000	680 000
Nombre d'actions émises	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000
Nombre d'obligations convertibles en actions					
Opérations et résultat					
Chiffre d'affaires (H.T.)	191 506	206 196	208 901	211 170	169 891
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	466 634	20 112	18 991	19 183	14 554
Impôts sur les bénéfices	10 810	3 017	2 849	2 880	2 317
Participation des salariés					
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	455 824	17 095	16 142	16 303	12 237
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	455 824	17 095	16 142	16 303	12 237
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	5				
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	5				
Dividende attribué					
Personnel					
Effectif moyen des salariés	1	1	1	1	2
Montant de la masse salariale	104 400	110 132	132 989	128 935	102 565
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	40 565	42 530	48 871	50 355	41 102



Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	745 757
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	745 757
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	745 757
Variations du capital social	-204 000
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	855
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-179 760
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-17 095
Variations en cours d'exercice	-400 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	345 757
Résultat de l'exercice	455 824
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	801 580

Commentaire